

**財團法人真理大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**109年1月31日**

全3頁第1頁  
單位：新臺幣元

| 借方             |             | 項目        | 貸方          |               |
|----------------|-------------|-----------|-------------|---------------|
| 截至本月底止累計數      | 本月數         |           | 本月數         | 截至本月底止累計數     |
| <b>資產</b>      |             |           |             |               |
| 310,000        | 0           | 現金        | 0           | 0             |
| 63,450,259     | 122,943,619 | 銀行存款      | 117,747,883 | 0             |
| 4,567,092      | 1,757,073   | 應收款項      | 19,122,447  | 0             |
| 711,894        | 999,728     | 預付款項      | 1,038,112   | 0             |
| 8,000          | 0           | 非流動金融資產   | 0           | 0             |
| 15,526,292     | 766,672     | 特種基金      | 811,356     | 0             |
| 231,880,423    | 0           | 土地        | 0           | 0             |
| 237,906,175    | 31,000      | 土地改良物     | 0           | 0             |
| 2,793,745,402  | 0           | 房屋及建築     | 0           | 0             |
| 564,216,323    | 62,388      | 機械儀器及設備   | 5,285,369   | 0             |
| 421,261,635    | 0           | 圖書及博物     | 0           | 0             |
| 385,883,489    | 48,000      | 其他設備      | 434,713     | 0             |
| 22,282         | 22,282      | 購建中營運資產   | 0           | 0             |
| 0              | 5,720,082   | 減：累計折舊總額  | 7,834,947   | 2,131,463,327 |
| 42,000         | 0           | 專利權       | 0           | 0             |
| 219,623,174    | 0           | 電腦軟體      | 286,633     | 0             |
| 0              | 286,633     | 減：累計攤銷總額  | 561,500     | 200,522,801   |
| 759,200        | 0           | 存出保證金     | 0           | 0             |
| 4,939,913,640  | 132,637,477 | 小計        | 153,122,960 | 2,331,986,128 |
| <b>負債</b>      |             |           |             |               |
| 0              | 0           | 短期債務      | 30,000,000  | 61,749,667    |
| 0              | 78,139,358  | 應付款項      | 61,569,968  | 3,840,706     |
| 0              | 1,370,545   | 預收款項      | 268,872     | 9,546,635     |
| 0              | 2,869,721   | 代收款項      | 3,153,247   | 4,611,842     |
| 0              | 0           | 長期銀行借款    | 0           | 194,755,325   |
| 0              | 417,487     | 存入保證金     | 83,500      | 6,862,097     |
| 0              | 82,797,111  | 小計        | 95,075,587  | 281,366,272   |
| <b>權益基金及餘絀</b> |             |           |             |               |
| 0              | 0           | 指定用途權益基金  | 0           | 14,413,547    |
| 0              | 0           | 未指定用途權益基金 | 0           | 2,008,919,058 |
| 0              | 0           | 累積餘絀      | 0           | 275,084,554   |
| 0              | 0           | 小計        | 0           | 2,298,417,159 |
| <b>收入</b>      |             |           |             |               |
| 0              | 0           | 學雜費收入     | 21,991,194  | 279,619,385   |
| 0              | 10,700      | 推廣教育收入    | 2,225,547   | 14,433,957    |
| 0              | 0           | 產學合作收入    | 818,021     | 5,581,743     |
| 0              | 76,635      | 補助及受贈收入   | 1,524,140   | 56,347,672    |
| 0              | 24,000      | 財務收入      | 11,053      | 374,763       |
| 0              | 82,901      | 其他收入      | 2,947,595   | 26,858,747    |
| 0              | 194,236     | 小計        | 29,517,550  | 383,216,267   |
| <b>成本與費用</b>   |             |           |             |               |
| 185,531        | 5,416       | 董事會支出     | 0           | 0             |
| 52,116,658     | 9,643,567   | 行政管理支出    | 92,385      | 0             |
| 268,822,855    | 46,159,096  | 教學研究及訓輔支出 | 321,789     | 0             |
| 14,746,611     | 4,146,005   | 獎助學金支出    | 0           | 0             |
| 9,843,469      | 1,286,652   | 推廣教育支出    | 0           | 0             |

\*編號：101

財團法人真理大學  
總分類帳各項目彙總表  
109年1月31日

全3頁第2頁  
單位：新臺幣元

| 借方            |             | 項目     | 貸方          |               |
|---------------|-------------|--------|-------------|---------------|
| 截至本月底止累計數     | 本月數         |        | 本月數         | 截至本月底止累計數     |
| 3,803,187     | 514,950     | 產學合作支出 | 0           | 0             |
| 2,253,668     | 359,196     | 財務費用   | 0           | 0             |
| 3,300,207     | 386,565     | 其他支出   | 0           | 0             |
| 355,072,186   | 62,501,447  | 小計     | 414,174     | 0             |
|               |             |        |             |               |
| 5,294,985,826 | 278,130,271 | 總計     | 278,130,271 | 5,294,985,826 |

製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學  
總分類帳各項目彙總表  
109年1月31日

補充說明：

1.短期債務：

薪給支出周轉，109/1/20借入3000萬，為學期交替之間，2個月薪資額度內之短期借款。



**財團法人真理大學**  
**人事費明細表**  
108年8月1日至109年1月31日

單位：新臺幣元

| 項目名稱      | 本月份   |         |            | 上月底止累計應付數於本月付現數 | 截至本月底止累計數   |         |             | 備註 |
|-----------|---|---------|------------|-----------------|-------------|---------|-------------|----|
|           | 付現數   | 應付數     | 小計         |                 | 付現數         | 應付數     | 小計          |    |
| 董事會支出     | 3,000   | 0       | 3,000      | 0               | 18,000      | 0       | 18,000      |    |
| 人事費       |   |         |            |                 |             |         |             |    |
| 行政管理支出    | 4,138,314   | 25,771  | 4,164,085  | 7,873           | 22,618,066  | 33,727  | 22,651,793  |    |
| 人事費       |   |         |            |                 |             |         |             |    |
| 教學研究及訓輔支出 | 36,584,829  | 213,215 | 36,798,044 | 2,110,320       | 201,289,332 | 393,130 | 201,682,462 |    |
| 人事費       |   |         |            |                 |             |         |             |    |
| 推廣教育支出    | 804,714   | 31,789  | 836,503    | 87,935          | 7,439,960   | 57,697  | 7,497,657   |    |
| 人事費       |   |         |            |                 |             |         |             |    |
| 產學合作支出    | 406,600   | 7,288   | 413,888    | 23,321          | 2,516,313   | 7,288   | 2,523,601   |    |
| 人事費       |   |         |            |                 |             |         |             |    |
| 其他教學活動支出  | 0   | 0       | 0          | 0               | 0           | 0       | 0           |    |
| 人事費       |   |         |            |                 |             |         |             |    |
| 合計        | 41,937,457  | 278,063 | 42,215,520 | 2,229,449       | 233,881,671 | 491,842 | 234,373,513 |    |
| 補充說明：     | 前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$10,918,361<br>前開應付數餘額於本學年度付現數：\$10,759,241<br>前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0<br>截至本月底止人事費應付數餘額：\$159,120 |         |            |                 |             |         |             |    |

製表：



主辦會計：



校長



## 財團法人真理大學

## 借款變動表

109年1月31日

全3頁第1頁  
單位：新臺幣元

| 借款對象      | 借款用途       | 借款期間           | 期初金額        | 本期舉借金額     | 本期償還金額 | 期末金額        | 利率    | 保證情形及償還方式 | 備註   |
|-----------|------------|----------------|-------------|------------|--------|-------------|-------|-----------|------|
| 華南銀行淡水分行  | 興建學生宿舍(台北) | 92年11月至111年10月 | 18,750,000  | 0          | 0      | 18,750,000  | 1.89% | 註1-1      | 註1-2 |
| 彰化銀行台北分行  | 興建學生宿舍(台北) | 101年2月至111年10月 | 44,005,000  | 0          | 0      | 44,005,000  | 1.92% | 註2-1      | 註2-2 |
| 華南銀行淡水分行  | 興建通識大樓(台南) | 105年1月至111年10月 | 34,374,992  | 0          | 0      | 34,374,992  | 1.89% | 註3-1      | 註3-2 |
| 華南銀行淡水分行  | 購買學生宿舍(台南) | 105年1月至111年10月 | 39,375,000  | 0          | 0      | 39,375,000  | 1.89% | 註4-1      | 註4-2 |
| 華南銀行淡水分行  | 興建體育館(台南)  | 105年1月至113年10月 | 90,000,000  | 0          | 0      | 90,000,000  | 1.89% | 註5-1      | 註5-2 |
| 淡水第一信用合作社 | 薪給支出周轉     | 109年1月至109年3月  | 0           | 30,000,000 | 0      | 30,000,000  | 2.1%  | 註6-1      | 註6-2 |
| 合計        |            |                | 226,504,992 | 30,000,000 | 0      | 256,504,992 |       |           |      |

製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學

借款變動表

109年1月31日

全3頁第2頁  
單位：新臺幣元

備註：

註1-1：校長陳奇銘保證。

按月付息，96年3月起每年3月底及10月底還本。

註1-2：二、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款後一個月內，專案報本部備查：舉債指數大於零且小於或等於五(詳舉債指數計算表)，應於借款後一個月內，專案報教育部備查。

教育部92.12.11台高(四)字第0920181036號函

註2-1：校長陳奇銘保證。

按月付息，101年3月起每年3月底及10月底還本。

註2-2：二、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款後一個月內，專案報本部備查：舉債指數大於零且小於或等於五(詳舉債指數計算表)，應於借款後一個月內，專案報教育部備查。

教育部92.12.11台高(四)字第0920181036號函

註3-1：校長陳奇銘保證。

按月付息，105年3月起每年3月底及10月底還本。

註3-2：四、舉新還舊、辦理債務展延、暫停償還：舉新還舊，新借款「本金」及「本息」未高於原借款尚未償還「本金」及「本息」。

教育部92.4.16台高(四)字第0920050011號函。

教育部105.3.25臺教高(三)字第1050039361號函。

註4-1：校長陳奇銘保證。

按月付息，105年3月起每年3月底及10月底還本。

註4-2：四、舉新還舊、辦理債務展延、暫停償還：舉新還舊，新借款「本金」及「本息」未高於原借款尚未償還「本金」及「本息」。

教育部92.10.24台高(三)字第0920147067號函。

教育部97.12.16台高(四)字第0970249783號函。教育部105.3.25臺教高(三)字第1050039361號函。

註5-1：校長陳奇銘保證。

按月付息，105年3月起每年3月底及10月底還本。

註5-2：四、舉新還舊、辦理債務展延、暫停償還：舉新還舊，新借款「本金」及「本息」未高於原借款尚未償還「本金」及「本息」。

教育部93.9.20台高(四)字第0930110990號函。

教育部97.12.16台高(四)字第0970249783號函。教育部105.3.25臺教高(三)字第1050039361號函。

註6-1：董事長簡安碇、校長陳奇銘保證。

註6-2：三、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，其辦理借款無須報本部核定或備查：私立學校於學期更替之際，次學期學費未收繳前，為支付員工薪資，辦理貸款之額度在二個月薪資總額內，且貸款期限未超過三個月之短期借款，無須報教育部核定或備查。

109/1/20借入3000萬，為學期交替之間，2個月薪資額度內之短期借款。

**財團法人真理大學**  
**舉債指數計算表**  
109年1月31日

全3頁第3頁  
單位：新臺幣元

| 會計項目                      | 金額                 |
|---------------------------|--------------------|
| <b>一、貨幣性負債</b>            |                    |
| (一) 本次已借款或預計借款金額          | 30,000,000         |
| (二) 短期債務                  | 63,499,334         |
| (三) 應付款項                  | 37,319,886         |
| (四) 代收款項                  | 7,173,864          |
| (五) 其他借款                  | 0                  |
| (六) 長期銀行借款                | 194,755,325        |
| (七) 長期應付款項                | 0                  |
| (八) 其他長期借款                | 0                  |
| (九) 應付退休及離職金              | 0                  |
| (十) 存入保證金                 | 9,572,774          |
| <b>貨幣性負債小計 (A)</b>        | <b>342,321,183</b> |
| <b>二、貨幣性資產</b>            |                    |
| (一) 現金                    | 26,983             |
| (二) 銀行存款                  | 91,101,559         |
| (三) 流動金融資產                | 0                  |
| (四) 應收款項                  | 6,803,076          |
| (五) 採權益法之投資               | 0                  |
| (六) 非流動金融資產               | 8,000              |
| (七) 長期應收款項                | 0                  |
| (八) 特種基金                  | 14,413,547         |
| (九) 投資基金                  | 0                  |
| (十) 存出保證金                 | 771,380            |
| <b>貨幣性資產小計 (B)</b>        | <b>113,124,545</b> |
| <b>三、借款淨額 (C=A-B)</b>     | <b>229,196,638</b> |
| <b>四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)</b> | <b>75,410,395</b>  |
| <b>五、舉債指數 (C/D)</b>       | <b>3.04</b>        |

製表：



主辦會計：



校長：

